

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE 21 novembre 2025, n. 1839

“POC PER LA GOVERNANCE DEI SISTEMI DI GESTIONE E CONTROLLO 2014-2020”. Variazione al bilancio finanziario gestionale 2025-2027, ai sensi del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii., a seguito della modifica del centro di responsabilità amministrativa dei capitoli di entrata e di spesa dalla Segreteria Generale della Presidenza alla Struttura speciale Audit e Coordinamento Controlli Fondi Europei

LA GIUNTA REGIONALE

VISTI:

- gli artt. 4, 5 e 6 della L.R. 4 febbraio 1997, n. 7;
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 3261 del 28 luglio 1998;
- gli artt. 4 e 16 del D.lgs. n. 165 del 30.03.2001 e ss.mm.ii.;
- gli artt. 43 e 44 dello Statuto della Regione Puglia;
- il Decreto del Presidente della Giunta regionale 22 gennaio 2021, n. 22 e ss.mm.ii., recante l’Atto di Alta Organizzazione “M.A.I.A. 2.0”;
- il Regolamento interno di questa Giunta;

VISTO il documento istruttorio redatto dalla Segreteria Generale della Presidenza, concernente l’argomento in oggetto e la conseguente proposta del Presidente della Giunta Regionale;

PRESO ATTO

- a) delle sottoscrizioni dei responsabili della struttura amministrativa competente, ai fini dell’attestazione della regolarità amministrativa dell’attività istruttoria e della proposta, ai sensi dell’art. 6, co. 8 delle Linee guida sul “Sistema dei controlli interni nella Regione Puglia”, adottate con D.G.R. 23 luglio 2019, n. 1374;
- b) del parere di regolarità contabile, previsto dall’art. 79, co. 5, della L.R. 28/2001 e ss.mm.ii., e di attestazione di copertura finanziaria, espresso dal competente Dirigente appartenente alla Sezione Bilancio e Ragioneria, o suo delegato.

Con voto favorevole espresso all’unanimità dei presenti e per le motivazioni contenute nel documento istruttorio che è parte integrante e sostanziale della presente deliberazione

DELIBERA

1. di autorizzare, ai sensi dell’art. 51 del D. Lgs. 23 Giugno 2011, n. 118 e ss.mm.ii., la variazione al Bilancio Finanziario Gestionale 2025-2027, approvato con D.G.R. n. 26/2025, a seguito della modifica del centro di responsabilità amministrativa dei capitoli *di entrata e di spesa* come indicato nella copertura finanziaria del documento istruttorio;
2. di autorizzare il Dirigente della Struttura speciale Audit e Coordinamento Controlli Fondi Europei ai successivi atti di accertamento, impegno e liquidazione relativamente ai capitoli indicati nella copertura finanziaria del documento istruttorio;
3. di dare atto che il presente provvedimento è soggetto a pubblicazione ai sensi dell’art. 23 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 nella sezione del sito istituzionale “Amministrazione trasparente” - sottosezione “Provvedimenti” - “Provvedimenti organi indirizzo politico” - “Provvedimenti della Giunta Regionale”.
4. di pubblicare il presente provvedimento sul BURP in versione integrale.

Il Segretario Generale della Giunta
NICOLA PALADINO

Il Presidente della Giunta
RAFFAELE PIEMONTESE

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

“POC PER LA GOVERNANCE DEI SISTEMI DI GESTIONE E CONTROLLO 2014-2020”. Variazione al bilancio finanziario gestionale 2025-2027, ai sensi del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii., a seguito della modifica del centro di responsabilità amministrativa dei capitoli di entrata e di spesa dalla Segreteria Generale della Presidenza alla Struttura speciale Audit e Coordinamento Controlli Fondi Europei

Visti:

- Il Regolamento (UE) 2021/241 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 10 febbraio 2021 del 12 febbraio 2021 che istituisce il dispositivo per la ripresa e la resilienza;
- Il Regolamento (UE) 2021/1060 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 24 giugno 2021 recante le disposizioni comuni applicabili al Fondo europeo di sviluppo regionale, al Fondo sociale europeo Plus, al Fondo di coesione, al Fondo per una transizione giusta, al Fondo europeo per gli affari marittimi, la pesca e l’acquacoltura, e le regole finanziarie applicabili a tali fondi e al Fondo Asilo, migrazione e integrazione, al Fondo Sicurezza interna e allo Strumento di sostegno finanziario per la gestione delle frontiere e la politica dei visti;
- Il Regolamento (UE, Euratom) 2024/2509 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 23 settembre 2024 che stabilisce le regole finanziarie applicabili al bilancio generale dell’Unione;
- Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 17 dicembre 2013 , recante disposizioni comuni sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione, sul Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca e disposizioni generali sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca, e che abroga il regolamento (CE) n. 1083/2006 del Consiglio;
- La proposta dell’Accordo di Partenariato datata 16 dicembre 2021, approvata dal CIPESS con delibera n. 78 del 22 dicembre 2021, pubblicata in GU serie generale n. 94 del 22 aprile 2022, di seguito “Accordo di Partenariato 21-27”;
- la Deliberazione della Giunta Regionale 26 maggio 2015 n. 1130, di designazione delle Autorità del POR Puglia FESR-FSE 2014-2020, modificata dalla Deliberazione della Giunta Regionale 27 novembre 2023 n. 1662;
- la Deliberazione del 22 dicembre 2015, n. 2394, di designazione delle Autorità del Programma IPA-CBC Italia-Albania-Montenegro 2014-2020, modificata dalla Deliberazione della Giunta Regionale 27 novembre 2023 n. 1662;
- Il Decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 “Norme generali sull’ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche”;
- La Deliberazione della Giunta Regionale 7 dicembre 2020, n. 1974, recante approvazione del nuovo Modello Organizzativo regionale “MAIA 2.0” e successive modifiche e integrazioni;
- Il Decreto del Presidente della Giunta Regionale 22 gennaio 2021, n. 22, recante adozione dell’Atto di alta organizzazione connesso al suddetto Modello organizzativo “MAIA 2.0” e successive modifiche e integrazioni;
- La Deliberazione della Giunta Regionale del 15 settembre 2021, n. 1466 recante l’approvazione della Strategia regionale per la parità di genere, denominata “Agenda di Genere”;
- La Deliberazione della Giunta Regionale 26 settembre 2024 n. 1295 recante “Valutazione di Impatto di Genere (VIG). Approvazione indirizzi metodologico-operativi e avvio fase strutturale”.
- La Deliberazione della Giunta regionale 23 dicembre 2024, n. 1855, recante “Approvazione nuovo Regolamento interno della Giunta regionale avente ad oggetto Disciplina del procedimento legislativo e regolamentare di iniziativa del Governo regionale”;
- La Deliberazione della Giunta Regionale 7 ottobre 2025, n. 1397 dal titolo “Aggiornamento Linee guida sul “Sistema dei controlli interni nella Regione Puglia” Approvate Con DGR N. 1374 Del 23 Luglio 2019”;

- il D. Lgs 23 giugno 2011, n. 118 come integrato dal D. Lgs. 10 agosto 2014 n. 126 "Disposizioni integrative e correttive del D. Lgs. 118/2011 recante disposizioni in materia di armonizzazione di sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della L.42/2009";
- l'art. 51, comma 2, del D. Lgs. 118/2011 come integrato dal D. Lgs. 10 agosto 2014 n. 126, che prevede che la Giunta, con provvedimento amministrativo, autorizza le variazioni del documento tecnico di accompagnamento e le variazioni del bilancio di previsione;
- La Legge Regionale n. 42 del 31 dicembre 2024 "Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione 2025 e bilancio pluriennale 2025-2027 della Regione Puglia (Legge di stabilità)";
- La Legge Regionale n. 43 del 31 dicembre 2024 "Bilancio di previsione della Regione Puglia per l'esercizio finanziario 2025 e bilancio pluriennale 2025-2027".
- la Legge Regionale n. 17 del 27/10/2025 "Assestamento e variazione al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2025 e pluriennale 2025 – 2027";
- La Deliberazione della Giunta 20 gennaio 2025, n. 26 "Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2025 e pluriennale 2025-2027. Articolo 39, comma 10, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Documento tecnico di accompagnamento e Bilancio Finanziario Gestionale. Approvazione".

Premesso che:

- il Regolamento (UE) N. 1303/2013 del Parlamento e del Consiglio e i successivi regolamenti di esecuzione, hanno emanato le principali norme che disciplinano il funzionamento dei fondi strutturali e di investimento europei (Fondi SIE) per il periodo di programmazione 2014/2020.
- agli artt. 72, 73, 74, 122, 124, 127 e 128 del citato Regolamento (UE) n. 1303/2013 sono definite le funzioni, i compiti e le responsabilità dell'Autorità di Audit (di seguito anche AdA). L'AdA è tenuta, da un lato, ad assicurare che tutte le operazioni di audit siano eseguite secondo gli standard internazionalmente riconosciuti e, dall'altro, a garantire che i soggetti coinvolti nelle attività di verifica siano funzionalmente indipendenti ed esenti da qualsiasi rischio di conflitto di interessi.
- con Decisione di esecuzione della Commissione Europea del 29 ottobre 2014 è stato approvato l'Accordo di Partenariato con l'Italia, ai sensi dell'art. 16, comma 2, del Regolamento (UE) 1303/2013.
- Tale Accordo prevede, tra le altre cose, che: *"Il Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – IGRUE, in qualità di Amministrazione di supervisione e vigilanza della spesa pubblica, indipendente rispetto alle Autorità preposte ai programmi operativi, svolga il ruolo di Organismo di coordinamento nazionale delle Autorità di audit, con il compito di promuovere la corretta ed efficace applicazione della normativa comunitaria in materia di audit dei programmi cofinanziati dai fondi SIE 2014/2020. A tale riguardo, un apposito programma complementare sarà finanziato con risorse esclusivamente nazionali a carico del Fondo di rotazione MEF/IGRUE ai sensi dell'articolo 1, comma 242, della legge 27 dicembre 2013, n. 147 (legge di stabilità per il 2014), per il finanziamento diretto dell'assistenza tecnico specialistica alle Autorità di audit per l'acquisizione di beni e servizi necessari all'efficace espletamento della funzione di audit, ivi compresa la messa in opera del sistema informatico di supporto e la manualistica di riferimento".*
- in ottemperanza a quanto previsto nel citato Accordo di Partenariato, il CIPE, con deliberazione n. 114 del 23-12-2015, pubblicata sulla GURI 70 del 24-3-2016, ha approvato il *"Programma complementare di azione e coesione per la governance dei sistemi di gestione e controllo 2014-2020"*, con il quale è stato previsto anche il finanziamento di azioni di rafforzamento dell'Autorità di Audit della Regione Puglia per il Programma UE 2014/2020, per un importo complessivo pari ad euro 6.000.000,00, poste a carico del Fondo di rotazione di cui alla legge n. 183/1987. Successivamente, l'IGRUE ha adottato il decreto direttoriale n. 25/2016 del 27 maggio 2016 *"Assegnazione di risorse a carico del fondo di rotazione di cui alla legge n. 183/1987 in favore del PROGRAMMA COMPLEMENTARE DI AZIONE E COESIONE PER LA GOVERNANCE DEI SISTEMI DI GESTIONE E CONTROLLO DEL PERIODO DI PROGRAMMAZIONE 2014/2020"*, registrato alla Corte dei conti, Reg.ne n. 1630 del 14/06/2016, e pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale serie generale n. 159 del 9 luglio 2016,

- con il quale ha confermato l'assegnazione all'Autorità di Audit della Regione Puglia di euro 6.000.000,00 fino all'anno 2020.
- con Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze dell'08 luglio 2021 pubblicato nel supplemento ordinario alla Gazzetta Ufficiale n. 196 del 17 agosto 2021 - Serie generale – *“Modifica del Programma complementare di azione e coesione per la governance dei sistemi di gestione e controllo 2014-2020 e assegnazione di risorse aggiuntive”*, il Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della ragioneria generale dello Stato ha provveduto ad integrare il Programma complementare di azione e coesione per la *governance* dei sistemi di gestione e controllo 2014-2020, di cui alla deliberazione del CIPE n. 114 del 23 dicembre 2015, pubblicata nella *Gazzetta Ufficiale* n. 70 del 24 marzo 2016, con interventi di rafforzamento della capacità amministrativa e tecnica per assicurare la conclusione della programmazione 2014-2020 e l'efficace avvio del nuovo ciclo di programmazione dell'Unione europea 2021-2027, mediante l'utilizzo delle risorse a tal fine stanziare dalla legge 27 dicembre 2019, n. 160;
 - con il Decreto innanzi richiamato è stato previsto che per le azioni di rafforzamento dell'Autorità di Audit della Regione Puglia per il Programma UE 2014/2020 il budget complessivo previsto con decreto direttoriale dell'IGRUE n. 25/2016 del 27 maggio 2016 pari ad euro 6.000.000,00, è stato incrementato ad € 10.170.000,00.
 - con nota MEF-RGS Prot. n. 309109 del 29.12.2021 è stata estesa al 31.12.2026 la scadenza del *“Programma complementare di azione e coesione per la governance dei sistemi di gestione e controllo 2014-2020”*;
 - con ultima DGR n. 1665 del 29.11.2024 *“PROGRAMMA COMPLEMENTARE DI AZIONE E COESIONE PER LA GOVERNANCE DEI SISTEMI DI GESTIONE E CONTROLLO 2014-2020”*. *Variazione al bilancio di previsione 2024 e pluriennale 2024-2026 ai sensi dell'art. 51 comma 2 del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.. Rimodulazione risorse finanziarie del programma – Modifica DGR n. 442 del 15/04/2024*, si è provveduto ad una rimodulazione del piano delle attività del Programma complementare di azione e coesione per la governance dei sistemi di gestione e controllo 2014-2020 e delle relative risorse finanziarie.

Considerato che:

- con DGR n. 1130 del 26.05.2015 è stato individuato il dirigente del Servizio (ex Ufficio) Controllo e Verifica Politiche Comunitarie (di seguito anche Servizio ConVer) quale Autorità di Audit del PO FESR/FSE 2014-2020 della Puglia;
- con Deliberazione n. 2394/2015 il Dirigente del Servizio ConVer è stato altresì designato dalla Giunta regionale quale Autorità di Audit del PO Interreg IPA/CBC Italia/Albania/Montenegro 2014/2020;
- con la deliberazione della G.R. n. 1412 del 17 ottobre 2022, avente ad oggetto: *“D.G.R. n. 1974/2020 “Approvazione Atto di Alta Organizzazione MAIA 2.0”. Ulteriori integrazioni e modifiche Aggiornamento Allegato B) e DGR 556/2022 - “Programmazione FESR-FSE+ 2021-2027. Approvazione proposta di programma regionale Rapporto ambientale e modifica disposizioni relative all'Audit del Programma FESR-FSE + 2021/2027”* si è provveduto all'istituzione di due nuove strutture speciali: Struttura Speciale Autorità di Audit e Struttura Speciale Audit FSE+;
- con la DGR n.1412/2022 richiamata, la Struttura Speciale Autorità di Audit, alle dirette dipendenze della Segreteria Generale della Presidenza, è stata individuata quale Autorità di Audit del PO IPA South Adriatic 2021- 2027, del PO FESR e FSE+, del PO IPA CBC Italia/Albania/Montenegro 2014-2020 e GoA Member del PO Interreg V-A Greece/Italy 2014-2020 e 2021-2027;
- con D.G.R. n. 1662 del 27.11.2023 si è provveduto all' *“Approvazione Atto di Alta Organizzazione MAIA 2.0”*. Ulteriori integrazioni e modifiche – Funzioni relative alla Programmazione 2014-2020 ed Organizzazione della Struttura Speciale Autorità di Audit e della Struttura Speciale Audit FSE+ e conseguenti modifiche alla DGR 1130/2015 e alla DGR 2394/2015;
- con Deliberazione della Giunta Regionale 16 dicembre 2024, n. 1794 e successivo DPGR 17 dicembre 2024 n. 538 recante *“Adozione Atto di Alta Organizzazione. Modello Organizzativo “MAIA 2.0”. Ulteriori integrazioni e modifiche”* sono state istituite la *“Struttura speciale Audit e Coordinamento Controlli Fondi*

- Europei” e la “Struttura speciale Supervisione Controlli Interni”, la cui declaratoria è contenuta rispettivamente all’art. 15 novies e 15 decies del D.P.G.R. n. 22 del 22 gennaio 2021 e s.m.i..
- con DGR 29 ottobre 2025, n. 1655 è stato conferito l’incarico di dirigente della Struttura speciale Audit e Coordinamento Controlli Fondi Europei a partire dal 01/11/2025 al dottor Mauro Calogiuri;
 - con DGR 29 ottobre 2025, n. 1656 è stato conferito l’incarico di dirigente della Struttura speciale Supervisione Controlli Interni a partire dal 01/11/2025 alla dottoressa Marta Signorile;
 - Con Deliberazione di Giunta Regionale n. 1701 del 10.11.2025 “D.G.R. n. 1974/2020 “Approvazione Atto di Alta Organizzazione MAIA 2.0”, ulteriori integrazioni e modifiche – Riorganizzazione delle Strutture speciali incardinate nella Segreteria Generale della Presidenza - Aggiornamento Allegati A-bis e B) e conseguenti modifiche alla DGR 1130/2015 e ss.mm.ii. e alla DGR 2394/2015 e ss.mm.ii., la Giunta Regionale ha previsto la soppressione della “Struttura speciale Autorità di Audit” e della “Struttura speciale Audit FSE+” e la contestuale riorganizzazione della “Struttura speciale Audit e Coordinamento Controlli Fondi Europei” e della “Struttura speciale Supervisione Controlli Interni”;
 - Con la DGR n. 1701/2025 sopra richiamata è stata, tra l’altro, attribuita al Dirigente della Struttura speciale Audit e Coordinamento Controlli Fondi Europei la funzione di Autorità di Audit a norma dell’art. 77 del Regolamento (UE) n. 1060/2012 (RDC) per i Programmi Regionali FESR-FSE+ 2014-2020 e del Programma di Cooperazione territoriale Interreg IPA South Adriatic 2014-2020 ed a norma dell’art. 127 del Regolamento (UE) 1303/2013 per il POR FESR/FSE 2014-2020 della Puglia e per il Programma IPA-CBC Italia-Albania-Montenegro 2014-2020.

Si ritiene che, alla luce delle risultanze istruttorie, sussistono i presupposti per procedere alla variazione al Bilancio Finanziario Gestionale 2025-2027, approvato con D.G.R. n. 26/2025, a seguito della modifica del Centro di Responsabilità Amministrativa dei capitoli elencati nella sezione “copertura finanziaria” del presente provvedimento, dal CRA della Segreteria Generale della Presidenza al CRA di nuova istituzione della Struttura speciale Audit e Coordinamento Controlli Fondi Europei.

Garanzie di riservatezza

“La pubblicazione sul BURP, nonché la pubblicazione all’Albo o sul sito istituzionale, salve le garanzie previste dalla legge 241/1990 in tema di accesso ai documenti amministrativi, avviene nel rispetto della tutela della riservatezza dei cittadini secondo quanto disposto dal Regolamento UE n. 2016/679 in materia di protezione dei dati personali, nonché dal D.Lgs. 196/2003 ss.mm.ii., ed ai sensi del vigente Regolamento regionale 5/2006 per il trattamento dei dati sensibili e giudiziari, in quanto applicabile. Ai fini della pubblicità legale, il presente provvedimento è stato redatto in modo da evitare la diffusione di dati personali identificativi non necessari ovvero il riferimento alle particolari categorie di dati previste dagli articoli 9 e 10 del succitato Regolamento UE.”

Valutazione di impatto di genere: impatto neutro
--

COPERTURA FINANZIARIA AI SENSI DEL D.LGS. 118/2011 E SS.MM.II.

La presente deliberazione comporta la variazione al Bilancio Finanziario Gestionale 2025-2027, approvato con D.G.R. n. 26/2025, ai sensi dell’art. 51, comma 2 del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii., a seguito della modifica del centro di responsabilità amministrativa come di seguito indicato:

BILANCIO VINCOLATO

Parte entrata

Capitolo	Declaratoria	CRA attuale	CRA richiesto
E2011000	Finanziamento di parte corrente dall'IGRUE per la realizzazione del Programma Complementare di Azione e Coesione per la governance dei sistemi di gestione e controllo per la programmazione 2014-2020.	03.01	03.08
E4021000	Contributo in conto capitale da parte dell'IGRUE per la realizzazione del Programma Complementare di Azione e Coesione per la governance dei sistemi di gestione e controllo per la programmazione 2014-2020.	03.01	03.08

Parte spesa

Capitolo	Declaratoria	CRA attuale	CRA richiesto
U0102000	Spese relative a retribuzioni del personale dell'autorita' di audit a td e salario accessorio del personale dell'autorita' di audit	03.01	03.08
U0102001	Spese relative a oneri sociali del personale dell'autorita' di audit a td	03.01	03.08
U0102002	Spese relative a irap del personale dell'autorita' di audit a td	03.01	03.08
U0102003	Spese relative a buoni pasto del personale dell'autorita' di audit a td	03.01	03.08
U0102004	Spese relative alla contrattualizzazione di collaboratori coordinati e continuativi	03.01	03.08
U0102005	Spese per i contratti di assistenza tecnica a supporto dell'autorita' di audit	03.01	03.08
U0102006	Spese per personale in assegnazione temporanea da innovapuglia spa	03.01	03.08
U0102007	Spese per missioni autorita' di audit	03.01	03.08
U0102008	Spese per l'acquisto di banche dati e pubblicazioni on-line per l'autorita' di audit	03.01	03.08
U0102009	Spese per l'acquisto di hardware per l'autorita' di audit	03.01	03.08
U0102010	Spese per l'acquisto di licenze d'uso per software per l'autorita' di audit	03.01	03.08
U0102011	Spese per l'acquisto di beni di consumo per l'autorita' di audit	03.01	03.08
U0102012	Spese per servizi di formazione specialistica per l'autorita' di audit	03.01	03.08
U0102013	Spese per l'acquisto di software per l'autorita' di audit	03.01	03.08
U0102014	Spese relative a prestazioni professionali a supporto dell'ada	03.01	03.08

Tutto ciò premesso, al fine di garantire la tempestiva adozione degli atti gestionali riferiti al Programma Complementare di Azione e Coesione per la Governance dei Sistemi di Gestione e Controllo 2014-2020, ai sensi dell'art. 4, comma 4, lettera k) della L.R. 7/1997, si propone alla Giunta regionale:

1. di autorizzare, ai sensi dell'art. 51 del D. Lgs. 23 Giugno 2011, n. 118 e ss.mm.ii., la variazione al Bilancio Finanziario Gestionale 2025-2027, approvato con D.G.R. n. 26/2025, a seguito della modifica del centro di responsabilità amministrativa dei capitoli *di entrata e di spesa* come indicato nella copertura finanziaria del documento istruttorio;
2. di autorizzare il Dirigente della Struttura speciale Audit e Coordinamento Controlli Fondi Europei ai successivi atti di accertamento, impegno e liquidazione relativamente ai capitoli indicati nella copertura finanziaria del documento istruttorio;
3. di dare atto che il presente provvedimento è soggetto a pubblicazione ai sensi dell'art. 23 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 nella sezione del sito istituzionale "Amministrazione trasparente" - sottosezione "Provvedimenti" – "Provvedimenti organi indirizzo politico" – "Provvedimenti della Giunta Regionale".
4. di pubblicare il presente provvedimento sul BURP in versione integrale.

I sottoscritti attestano la regolarità amministrativa dell'attività istruttoria e della proposta, ai sensi dell'art. 5, co 3, lett. da a) a e) delle Linee guida sul "Sistema dei controlli interni nella Regione Puglia" adottate con D.G.R. 7 ottobre 2025, n. 1397.

Il Responsabile della E.Q.
"Responsabile dei Processi Amministrativo-Contabili"
dott. Angelo De Filippis



Angelo De
Filippis
17.11.2025
11:45:07
GMT+02:00

Il Segretario Generale della Presidenza
dott. Roberto Venneri

ROBERTO
VENNERI



Il Presidente della Giunta regionale, ai sensi del vigente regolamento della Giunta regionale,

propone

alla Giunta regionale l'adozione del presente atto.

Il Presidente della Giunta Regionale
dott. Michele Emiliano



MICHELE
EMILIANO
18.11.2025
15:01:04
GMT+01:00

Il sottoscritto esprime parere di regolarità contabile positivo, ai sensi dell'art. 79, co. 5 della L.R. n. 28/2001, ed attestazione di copertura finanziaria.

**Il Dirigente della Sezione Bilancio e
Ragioneria o suo delegato**



Firmato digitalmente da:
STOLFA REGINA
Firmato il 19/11/2025 13:00
Seriale Certificato: 2300950
Valido dal 20/03/2023 al 20/03/2026
InfoCamere Qualified Electronic Signature CA



REGIONE PUGLIA
SEZIONE BILANCIO RAGIONERIA PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE
(D. Lgs. n. 118/11 e s.m.i.)

UFFICIO	TIPO	ANNO	NUMERO	DATA
SEG	DEL	2025	39	18.11.2025

"POC PER LA GOVERNANCE DEI SISTEMI DI GESTIONE E CONTROLLO 2014-2020". VARIAZIONE AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE 2025-2027, AI SENSI DEL D.LGS. 118/2011 E SS.MM.II., A SEGUITO DELLA MODIFICA DEL CENTRO DI RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEI CAPITOLI DI ENTRATA E DI SPESA DALLA SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA ALLA STRUTTURA SPECIALE AUDIT E COORDINAMENTO CONTROLLI FONDI EUROPEI

VISTO SI PRENDE ATTO

ANNOTAZIONE:

Responsabile del Procedimento

E.Q.-PAOLINO GUARINI



PAOLINO
GUARINI



Firmato digitalmente da:
STOLFA REGINA
Firmato il 19/11/2025 12:59
Seriale Certificato: 2300950
Valido dal 20/03/2023 al 20/03/2026
InfoCamere Qualified Electronic Signature CA

Dirigente

D.SSA REGINA STOLFA

